

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БИОФОРТЕ"

ИНН 9725036280, КПП 772601001, ОГРН 1057748930447,

115191, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Донской, пер. Духовской, д. 17, стр. 15, помещ. 11Н/2 (полное наименование организации, адрес, ИНН, КПП, ОГРН)

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
за 2025 год

г. Москва

"03" февраля 2026 г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БИОФОРТЕ"

(полное наименование организации)

ИНН 9725036280, КПП 772601001, ОГРН 1057748930447

Юридический и физический адрес: 107140, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КРАСНОСЕЛЬСКИЙ, УЛ КРАСНОПРУДНАЯ, Д. 15, ПОМЕЩ. ЗА/2

Органами управления Общества являются:

-Общее собрание участников Общества;

-Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор;

Ф.И.О., должность руководителя организации: Генеральный директор ООО «Биофорте» Валышев Дмитрий Владимирович ;

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Акопян С.Р.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2.

Размер уставного капитала организации: 100 000 (Сто тысяч) руб.

Основные виды деятельности организации: 64.20 Деятельность холдинговых компаний

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

Вложения в ценные бумаги.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Выручка по основному виду деятельности: 0 рублей;

Материальные затраты: 0 рублей

Расходы на оплату труда и социальные нужды: 1 903,42 рублей

Проценты к получению: 0 рублей.

Проценты к уплате: 5 079,35 рублей.

3. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика организации утверждена Приказом единоличного исполнительного органа ООО «БИОФОРТЕ», в лице генерального директора от 01 декабря 2025 г. N 1-У "Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Основные средства: Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Амортизация по всем объектам ОС начисляется с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Начисление амортизации по всем объектам ОС прекращается с месяца, следующего за месяцем списания с учета.

Все объекты ОС учитываются на балансе по первоначальной стоимости (без переоценки)

Проверка ОС на обесценение не проводится.

Объекты со ОС стоимостью ниже 100 000 руб. сразу списываются в расходы

Нематериальные активы: Расчет амортизации по всем активам определяется линейным способом

Переоценка НМА по текущей рыночной стоимости, определяемой исключительно по данным активного рынка указанных нематериальных активов, не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Срок полезного использования объекта НМА - секрета производства (ноу-хау) устанавливается исходя из срока, в течение которого соблюдается конфиденциальность сведений в отношении такого объекта, в том числе путем введения режима коммерческой тайны. Если срок охраны конфиденциальности не установлен, в учете возникает объект НМА с неопределенным сроком полезного использования.

Аренда: объекты учета аренды по договорам классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды.

Материально-производственные запасы: Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат текущей деятельности: Финансовый результат от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период.

4. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Правила бухгалтерского учета не применялись в следующих случаях, когда они не позволяли достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации: не было.

5. Вступительные и сравнительные данные

Корректировка вступительных и сравнительных данных не производилась.

6. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

6.1. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской задолженности.

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	164	-	7	-	(139)	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	10	-	154	-	-	-	-	-	164	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	136	-	6	-	(135)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	136	-	-	-	-	-	136	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	19	-	-	-	(4)	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 6.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2025 год не произошло.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	14 000	-	-	-	-	-	14 000
	3а 2024 г.	5 817	8 183	-	-	-	-	14 000
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	14 000	-	-	-	-	-	14 000
	3а 2024 г.	5 817	8 183	-	-	-	-	14 000
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 315	3 105	-	(332)	-	-	5 087
	3а 2024 г.	1 011	1 474	-	(170)	-	-	2 315
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	46	79	-	(126)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

В кредиторской задолженности основную долю составляют рублевые обязательства по договорам займов.

6.3 Отчет о движении денежных средств

В отчёте о движении денежных средств отражены все денежные поступления и платежи за отчётный период, а также остатки денег на начало и конец этого периода.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	69	6 812
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	-	-
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	69	6 812
	Платежи - всего	4120	(2 583)	(14 784)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(572)	(13 568)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 332)	(725)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(679)	(491)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 514)	(7 972)

Добавлено примечание ([а3]): Расшифровать хотя бы строку 4222 – приобретение доли в УК –кокой организации и процент, строку 4110 – проценты по краткосрочным депозитам

Добавлено примечание ([АСР4R3]): +

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	117
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	117
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 450)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(1 450)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(1 333)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 700	14 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	14 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	2 700	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Прочие поступления – в сумме 69 - т.р. получены возвраты переплат от поставщиков.

7. События после отчетной даты

Изменений, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

11. Заключительные положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансовую деятельность в течение 2026 года и далее, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов и, не смотря новые обстоятельства мирового масштаба, исполнительный орган приложит все усилия для продолжения деятельности Компании.

**от имени ООО «Биофорте»
Генеральный директор**

(подпись)

Вальшев Д.В.